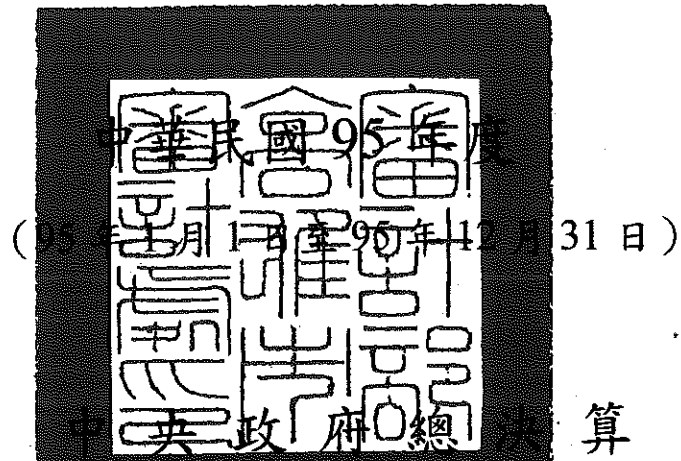


7-4



審計部高雄市審計處單位決算

審計部高雄市審計處編

審計部高雄市審計處

95 年度單位決算書目錄

甲、總說明	1
乙、主要表	
一、歲入來源別決算表	6
二、歲出政事別決算表	8
三、歲出機關別決算表	10
四、經費類平衡表	14
丙、附屬表	
一、歲入類現金出納表	15
二、經費類現金出納表	16
三、經費類平衡表各科目明細表	
1、經費類保留庫款—本年度明細表	17
2、經費類押金明細表	18
3、經費類保管款明細表	19
4、經費類代收款明細表	20
5、經費類應付歲出保留款—本年度明細表	21
6、經費類經費賸餘明細表	22
四、歲出用途別決算分析表	24
五、歲出用途別決算綜計表	26
六、歲出按職能及經濟性綜合分類表	30
七、公用財產目錄總表	34
八、本年度經費預算國庫已撥及未撥款項明細表	36
九、歲入餘絀數(或減免、註銷數)分析表	38
十、歲出保留數(或未結清數)分析表	40
十一、歲出賸餘數(或減免、註銷數)分析表	42
十二、人事費分析表	44
十三、補、捐(獎)助其他政府機關或團體私人經費保告表	46

總 說 明

中華民國 95 年度

一、施政計畫實施狀況及績效

(一) 已完成施政計畫重點概述：

- 1、一般行政業務項下各工作項目，均如期完成，主要係行政管理、資訊管理等經常性及共同性之計畫項目，有效支援各單位業務之推展。
- 2、議事工作 95 年度舉行處務會報 12 次，審計會議 12 次，年中及年終業務檢討會議各 1 次。
- 3、有關審計職權行使方面分別列述於次：
 - (1) 審核財務通知繳庫：審核各機關民國 94 年度財務收支，核有短漏列收入及列支費用與有關法令規定不合、補助(委辦)或各項計畫經費結餘款等，經依法修正增列歲入決算數及剔除、修正減列歲出決算數，經分別通知繳庫 3 億 2,868 萬餘元及 2,042 萬餘元。
 - (2) 審核稅捐稽徵事務：審核稽徵機關賦稅捐費徵收納庫，發現法令適用不當或計算錯誤，通知該管機關查明處理，共計補徵稅款 196 萬餘元。
 - (3) 政府採購之稽察：稽察各機關辦理採購結果，通知追回繳庫者 16 項，共計追繳 343 萬餘元。
 - (4) 財務(物)上違失案件之查處：稽察各機關人員財務上違失案件方面，依審計法第 17 條規定，通知各該機關長官按權責查明處分者 4 件，處分人員 6 人。
 - (5) 未盡職責或效能過低事項之查報：考核各機關績效結果，認為有未盡職責或效能過低，經依審計法第 69 條規定通知其上級機關長官，並報告監察院者計 1 件。

總 說 明

中華民國 95 年度

(二) 施政計畫分項說明——本年度部分

工作計畫名稱	重要施政計畫項目	實 施 內 容	辦 理 情 形	
			已完成或未完成之說明	因應改善措施
一般行政	協助支援各業務性工作計畫之執行	支援各業務性工作計畫之執行	按計畫如期完成。	
審計工作	預計完成審計工作 1,686 件。	普通公務審計：查核分配預算及支付法案，審核會計報告及憑證、單位決算，抽查財務收支等。	完成審計工作 1,927 件。	主要差異係送核支付法案較預計數增加所致。
	預計完成審計工作 348 件。	特種公務審計：查核分期實施計畫及收支估計表與分配預算，審核會計報告、決算，抽查財務收支等。	完成審計工作 344 件。	
	預計完成審計工作 51 件。	公有營事業審計（包括基金）：查核分期實施計畫及收支估計表，審核會計報告、市營事業及基金決算，抽查財務收支等。	完成審計工作 51 件。	
	預計完成審計工作 477 件。	財物審計稽察：通案稽察，個案稽查，工程品質稽察，配合稽察，各機關採購資訊之研析與處理，查核各機關財物報廢、報損案件，各機關財物稽察未結案件及政府採購相關審計案件之研析與處理等。	完成審計工作 570 件。	被審機關送核財物報廢報損案件較預計量增加所致。

總 說 明

中華民國 95 年度

工作計畫名稱	重要施政計畫項目	實 施 內 容	辦 理 情 形	
			已完成或未完成之說明	因應改善措施
審計工作	預計完成審計工作 100 件。	覆審審計：覆核聲復、聲請覆議、再審查及其他重要審計案件等。	完成審計工作 116 件。	
	預計調查工作 3 件。	專案調查：調查財務上不法及不忠於職務行為之案件等。	完成調查工作 5 件。	因配合新聞報載，增加辦理所致。
	審核 94 年度高雄市地方總決算暨附屬單位決算及綜計表，並編製審核報告，於法定期間內提報高雄市議會及有關單位。	總決算審核及報告：審核並編製地方總決算暨附屬單位決算及綜計表審核報告，並函送市議會及有關機關。	依計畫如期完成。	

審計部高雄市審計處
總 說 明
中華民國 95 年度

二、預算執行概況

- (一) 本處 95 年度歲入使用規費收入預算數 8,000 元，執行結果，收付實現數 2 萬 6,800 元，餘絀 1 萬 8,800 元，執行率 335%，係出售招標文件工本費收入增加所致，已悉數繳庫。
- (二) 本處 95 年度歲出預算數 1 億 5,472 萬 2,000 元，執行結果，收付實現數 9,067 萬 7,808 元，保留數 6,325 萬 1,793 元，賸餘數 79 萬 2,399 元，依規定由國庫自動收回，執行率 99.49%，其預算執行概況如次：
- 1、一般行政預算數 6,316 萬元，收付實現數 6,248 萬 4,875 元，賸餘數 67 萬 5,125 元，依規定由國庫自動收回，執行率 98.93%。
 - 2、審計業務預算數 146 萬元，收付實現數 144 萬 4,726 元，賸餘數 1 萬 5,274 元，依規定由國庫自動收回，執行率 98.95%。
 - 3、營建工程預算數 9,000 萬元，收付實現數 2,674 萬 8,207 元，保留數 6,325 萬 1,793 元，轉至下年度繼續辦理。
 - 4、第一預備金 102,000 元，未申請動支，依規定由國庫自動收回。
- (三) 其他支出—公教人員婚喪生育及子女教育補助分配預算 81 萬 6,690 元，如數支用。
- (四) 退休撫卹給付支出—公務人員退休撫卹給付分配預算 838 萬 4,158 元，如數支用。

三、資產負債實況

- (一) 專戶存款 58 萬 2,459 元，較 94 年度決算數減少 15 萬 6,229 元，主要係代收款減少所致。
- (二) 保留庫款—本年度與應付歲出保留款—本年度均為 6,325 萬 1,793 元，係本年度營建工程保留數，轉至下年度繼續辦理。
- (三) 押金及經費剩餘——押金部分均為 3,200 元，與 94 年度同，為保全專線押金。
- (四) 保管款 26 萬 1,519 元，較 94 年度決算數增加 6 萬 5,338 元，係約聘僱人員離職儲金增加所致。
- (五) 代收款 32 萬 940 元，較 94 年度減少 22 萬 1,567 元，係薪餉代扣款減少所致。

本頁空白

審計部高雄
歲入來源
中華民國

經資門分列

款	項	目	節	名稱及編號	預算數			決
					原預算數	預算增減數	合計 (1)	實現數
03				050000000-8 規費收入	8,000	0	8,000	26,800
	70			0507700000-2 審計部高雄市審計處	8,000	0	8,000	26,800
		01		0507700300-6 使用規費收入	8,000	0	8,000	26,800
			01	0507700312-5 場地設施使用費	8,000	0	8,000	7,000
			02	0507700305-0 資料使用費	0	0	0	19,800
				經常門小計	8,000	0	8,000	26,800
				資本門小計	0	0	0	0
				合計	8,000	0	8,000	26,800

市審計處
別決算表
95 年度

單位：新臺幣元；%

算 數			預決算比較 增減數 (2)-(1)	決算數占預 算數之比率 (2)/(1)%
應收數	保留數	合計 (2)		
0	0	26,800	18,800	335.00
0	0	26,800	18,800	335.00
0	0	26,800	18,800	335.00
0	0	7,000	-1,000	87.50
0	0	19,800	19,800	
0	0	26,800	18,800	335.00
0	0	0	0	
0	0	26,800	18,800	335.00

審計部高雄
歲出政事
中華民國

經費門併計

款	項	目	節	名稱及編號	原預算數	預算增減數		
						預算		
						預算追加(減)數	動支第二預備金數	預算調整數
						動支第一預備金數	經費流用數	小計
07				3700000000-8 監察支出	154,722,000	0	0	0
	01			3707700100-7 一般行政	63,160,000	0	0	0
	02			3707701000-8 審計業務	1,460,000	0	0	0
	03			3707709000-1 一般建築及設備	90,000,000	0	0	0
	04			3707709800-8 第一預備金	102,000	0	0	0
28				7500000000-2 退休撫卹給付支出	8,298,958	0	85,200	0
	01			7506205300-0 公務人員退休撫卹給付	8,298,958	0	85,200	85,200
34				8900000000-0 其他支出	816,690	0	0	0
	01			8903304500-4 公教人員婚喪生育及子女教育補助	816,690	0	0	0
合 計					163,837,648	0	85,200	85,200

市審計處
別決算表

95 年度

單位：新臺幣元；%

合 計 (1)	決 算 數		預決算比較 增減數 (2)-(1)	決算數占預 算數之比率 (2)/(1)%
	實 現 數	保 留 數		
	應 付 數	合 計 (2)		
154,722,000	90,677,808	63,251,793	-792,399	99.49
	0	153,929,601		
63,160,000	62,484,875	0	-675,125	98.93
	0	62,484,875		
1,460,000	1,444,726	0	-15,274	98.95
	0	1,444,726		
90,000,000	26,748,207	63,251,793	0	100.00
	0	90,000,000		
102,000	0	0	-102,000	0.00
	0	0		
8,384,158	8,384,158	0	0	100.00
	0	8,384,158		
8,384,158	8,384,158	0	0	100.00
	0	8,384,158		
816,690	816,690	0	0	100.00
	0	816,690		
816,690	816,690	0	0	100.00
	0	816,690		
163,922,848	99,878,656	63,251,793	-792,399	99.52
	0	163,130,449		

審計部高雄
歲出機關
中華民國

經費門分列

款	項	目	節	名稱及編號	原預算數	預算增減數		
						預算增減數		
						預算追加(減)數	動支第二預備金數	預算調整數
						動支第一預備金數	經費流用數	小計
07				0007000000-6 監察院主管	154,722,000	0	0	0
	04			0007700000-5 審計部高雄市審計處	154,722,000	0	0	0
				經常門小計	63,980,000	0	0	0
				資本門小計	90,742,000	0	0	0
			01	3707700100-7 一般行政	62,418,000	0	0	0
				0100 人事費	59,217,000	0	0	0
				0200 業務費	3,089,000	0	0	0
				0400 獎補助費	112,000	0	0	0
			01	3707700100-7* 一般行政	742,000	0	0	0
				0300 設備及投資	742,000	0	0	0
			02	3707701000-8 審計業務	1,460,000	0	0	0
				0200 業務費	1,460,000	0	0	0
			03	3707709000-1 一般建築及設備	90,000,000	0	0	0
			01	3707709002-7* 營建工程	90,000,000	0	0	0
				0300 設備及投資	90,000,000	0	0	0
			04	3707709800-8 第一預備金	102,000	0	0	0
				0900 預備金	102,000	0	0	0
	02			8903304500-4 公教人員婚喪生育及子女教育補助	816,690	0	0	0
				0100 人事費	816,690	0	0	0
	03			7506205300-0 公務人員退休撫卹給付	8,298,958	0	85,200	85,200
				0100 人事費	8,298,958	0	85,200	85,200
				統籌科目小計	9,115,648	0	85,200	85,200

市審計處
別決算表

95 年度

單位：新臺幣元；%

合計 (1)	決算數		預決算比較 增減數 (2)-(1)	決算數占預 算數之比率 (2)/(1)%
	實現數	保留數		
	應付數	合計 (2)		
154,722,000	90,677,808	63,251,793	-792,399	99.49
	0	153,929,601		
154,722,000	90,677,808	63,251,793	-792,399	99.49
	0	153,929,601		
63,839,000	63,047,429	0	-791,571	98.76
	0	63,047,429		
90,883,000	27,630,379	63,251,793	-828	100.00
	0	90,882,172		
62,277,000	61,602,703	0	-674,297	98.92
	0	61,602,703		
59,217,000	58,552,739	0	-664,261	98.88
	0	58,552,739		
2,948,000	2,943,964	0	-4,036	99.86
	0	2,943,964		
112,000	106,000	0	-6,000	94.64
	0	106,000		
883,000	882,172	0	-828	99.91
	0	882,172		
883,000	882,172	0	-828	99.91
	0	882,172		
1,460,000	1,444,726	0	-15,274	98.95
	0	1,444,726		
1,460,000	1,444,726	0	-15,274	98.95
	0	1,444,726		
90,000,000	26,748,207	63,251,793	0	100.00
	0	90,000,000		
90,000,000	26,748,207	63,251,793	0	100.00
	0	90,000,000		
90,000,000	26,748,207	63,251,793	0	100.00
	0	90,000,000		
102,000	0	0	-102,000	0.00
	0	0		
102,000	0	0	-102,000	0.00
	0	0		
816,690	816,690	0	0	100.00
	0	816,690		
816,690	816,690	0	0	100.00
	0	816,690		
8,384,158	8,384,158	0	0	100.00
	0	8,384,158		
8,384,158	8,384,158	0	0	100.00
	0	8,384,158		
9,200,848	9,200,848	0	0	100.00
	0	9,200,848		

審計部高雄
歲出機關
中華民國

經費門分列

科 目				預 算 數					
款	項	目	節	名稱及編號	原預算數	預算增減數		預算調整數	
						預算追加(減)數	動支第二預備金數		預算調整數
						動支第一預備金數	經費流用數		
				合 計	163,837,648	0	85,200	0	
						0	0	85,200	

市審計處
別決算表
95 年度

單位：新臺幣元,%

合 計 (1)	決 算 數		預決算比較 增減數 (2)-(1)	決算數占預 算數之比率 (2)/(1)%
	實 現 數	保 留 數		
	應 付 數	合 計 (2)		
163,922,848	99,878,656	63,251,793	-792,399	99.52
	0	163,130,449		

審計部高雄市審計處

經費類平衡表

中華民國 95 年 12 月 31 日

單位：新臺幣元

資產科目	金額	負債科目	金額
210100-7 專戶存款	582,459	221000-4 保管款	261,519
210510-9 保留庫款—本年度	63,251,793	221200-3 代收款	320,940
211300-1 押金	3,200	221410-6 應付歲出保留款—本年度	63,251,793
		231100-5 經費贖餘—押金部分	3,200
合計	63,837,452	合計	63,837,452
附註：			

審計部高雄市審計處

歲入類現金出納表

中華民國 95 年度

單位：新臺幣元

項 目 及 摘 要	金 額		
	小 計	合 計	總 計
一、收 項			
(一)上期結存			26,800
(二)本期收入			
1. 123000-2 歲入實收數		26,800	
使用規費收入	26,800		
收 項 總 計			26,800
二、付 項			
(一)本期支出			26,800
1. 113000-6 歲入納庫數		26,800	
使用規費收入	26,800		
(二)本期結存			
付 項 總 計			26,800

審計部高雄市審計處
經費類現金出納表

中華民國 95 年度

單位：新臺幣元

項 目 及 摘 要	金 額		
	小 計	合 計	總 計
一、收 項			738,688
(一)上期結存			
1. 210100-7 專戶存款		738,688	
(二)本期收入			99,722,427
1. 221300-8 預領經費			0
領到數	26,358,424		
減：沖轉數	-26,358,424		
2. 212000-3 預計支用數(國庫已撥款部分)		99,878,656	
收入數	99,878,656		
本機關經費預算部分	90,677,808		
統籌科目部分	9,200,848		
3. 221000-4 保管款		65,338	
收入數	65,338		
4. 221200-3 代收款		-221,567	
收入數	7,543,353		
減：退還數	-7,764,920		
收 項 總 計			100,461,115
二、付 項			99,878,656
(一)本期支出			
1. 213000-9 經費支出		99,878,656	
支付數	99,878,656		
本機關經費預算部分	90,677,808		
統籌科目部分	9,200,848		
2. 211400-6 暫付款		0	
支付數	3,234,569		
本年度部分	3,234,569		
減：收回或沖轉數	-3,234,569		
本年度部分	-3,234,569		
(二)本期結存			582,459
1. 210100-7 專戶存款		582,459	
付 項 總 計			100,461,115

審計部高雄市審計處
經費類保留庫款—本年度明細表

中華民國 95 年 12 月 31 日

單位：新臺幣元

日 期	摘 要	金 額		備 註
		小 計	合 計	
95	本年度部分		63,251,793	
	3707709000-1 一般建築及設備		63,251,793	
	3707709002-7* 營建工程	63,251,793		
	總 計		63,251,793	

審計部高雄市審計處
經費類押金明細表

中華民國 95 年 12 月 31 日

單位：新臺幣元

日期			摘要	金額		備註
年	月	日		小計	合計	
			以前年度部分		3,200	
			92 九十二年度		3,200	
			02 保全專線保證金		3,200	
92	12	31	400036 以前年度結轉數(保全專線保證金)	3,200		
			總計		3,200	

審計部高雄市審計處
經費類保管款明細表

中華民國 95 年 12 月 31 日

單位：新臺幣元

日期			摘要	金額		備註
年	月	日		小計	合計	
			04 公提離職儲金		118,346	
			05 自提離職儲金		118,323	
			以前年度部分		24,850	
			94 九十四年度		24,850	
			03 保固金		24,850	
94	12	29	100106 收入傳票 收到保管款--昆明營造工程公司防漏工 程保固金 16657489 昆明營造工程有限公司	24,850		
			總計		261,519	

審計部高雄市審計處
經費類代收款明細表

中華民國 95 年 12 月 31 日

單位：新臺幣元

日期			摘要	金額		備註
年	月	日		小計	合計	
			01 所得稅		41,860	
			02 公保費		31,791	
			05 退撫金		126,492	
			06 離職儲金		2,546	
			07 房屋貸款		116,851	
			12 員工宿舍使用費		1,400	
			總計		320,940	

審計部高雄市審計處
經費類應付歲出保留款—本年度明細表

中華民國 95 年 12 月 31 日

單位：新臺幣元

日期			摘要	金額		備註
年	月	日		小計	合計	
			95 本年度部分		63,251,793	
			3707709000-1 一般建築及設備		63,251,793	
			3707709002-7* 營建工程	63,251,793		
			03 設備及投資	63,251,793		
			總計		63,251,793	

審計部高雄市審計處
經費類經費賸餘明細表

中華民國 95 年 12 月 31 日

單位:新臺幣元

項 目	待 納 庫 部 分	押 金 部 分	材 料 部 分
以前年度部分			
一、經費賸餘—待納庫部分			
1.上年度結轉數	0		
2.加：以前年度應付歲出款減免(註銷)數內已向國庫領款部分	0		
3.加：以前年度應付歲出保留數減免(註銷)數內已向國庫領款部分	0		
4.加：審計部修正以前年度決算減列實現數及保留已撥款部分	0		
5.加：剔除經費以前年度部分	0		
6.加：押金部分收回結轉數	0		
7.加：材料部分領用結轉數	0		
8.加：待納庫移入數	0		
9.減：待納庫移出數	0		
10.減：本年度內解庫數	0		
11.減：待納庫註銷數	0		
12.等於年度終了尚未解庫數	0		
二、經費賸餘—押金部分			
1.上年度結轉數		3,200	
2.加：增列以前年度押金部分		0	
3.減：註銷以前年度押金數		0	
4.加：保留庫款支付押金數		0	
5.減：押金收回轉待納庫數		0	
6.加：押金移入數		0	
7.減：押金移出數		0	
8.等於年度終了尚未解庫數		3,200	
三、經費賸餘—材料部分			
1.上年度結轉數			0
2.加：增列以前年度材料部分			0
3.減：註銷以前年度材料數			0
4.加：保留庫款支付材料數			0
5.減：材料領用轉待納庫數			0
6.加：材料移入數			0
7.減：材料移出數			0
8.等於年度終了尚未解庫數			0

審計部高雄市審計處
經費類經費賸餘明細表

中華民國 95 年 12 月 31 日

項 目	待 納 庫 部 分	押 金 部 分	材 料 部 分
本年度部分			
一、本機關經費預算部分			
二、統籌科目部分			

審計部高雄
歲出用途別
中華民國

科 目				經 常 支 出				
款	項	目	節	名稱及編號	人事費	業務費	獎補助費	小計
07				0007000000-6 監察院主管	58,552,739	4,388,690	106,000	63,047,429
	04			0007700000-5 審計部高雄市審計處	58,552,739	4,388,690	106,000	63,047,429
		01		3707700100-7 一般行政	58,552,739	2,943,964	106,000	61,602,703
		02		3707701000-8 審計業務	0	1,444,726	0	1,444,726
		03		3707709000-1 一般建築及設備	0	0	0	0
			01	3707709002-7 營建工程	0	0	0	0
				合 計	58,552,739	4,388,690	106,000	63,047,429

市審計處
決算分析表
95 年度

單位：新臺幣元

資 本 支 出					合 計
設備及投資	小計				
90,882,172	90,882,172				153,929,601
90,882,172	90,882,172				153,929,601
882,172	882,172				62,484,875
0	0				1,444,726
90,000,000	90,000,000				90,000,000
90,000,000	90,000,000				90,000,000
90,882,172	90,882,172				153,929,601

審計部高雄
歲出用途別
中華民國

經資門併計

用途別科目名稱	工作計畫科目名稱		
	一般行政	審計業務	營建工程
0100 人事費	58,552,739	0	0
0103 法定編制人員待遇	34,370,107	0	0
0104 約聘僱人員待遇	509,184	0	0
0105 技工及工友待遇	3,774,120	0	0
0111 獎金	10,030,033	0	0
0121 其他給與	1,999,305	0	0
0131 加班值班費	1,473,808	0	0
0143 退休離職儲金	3,184,253	0	0
0151 保險	3,211,929	0	0
0200 業務費	2,943,964	1,444,726	0
0201 教育訓練費	159,758	0	0
0202 水電費	585,865	0	0
0203 通訊費	209,511	0	0
0221 稅捐及規費	36,055	0	0
0231 保險費	64,832	0	0
0250 按日按件計資酬金	116,520	0	0
0271 物品	531,743	425,902	0
0279 一般事務費	504,790	137,097	0
0282 房屋建築養護費	28,450	0	0
0283 車輛及辦公器具養護費	55,622	0	0
0284 設施及機械設備養護費	224,305	0	0
0291 國內旅費	214,336	881,727	0
0294 運費	3,370	0	0
0299 特別費	208,807	0	0
0300 設備及投資	882,172	0	90,000,000

市審計處
決算綜計表
95 年度

單位：新臺幣元

工作計畫科目名稱				
				合計
				58,552,739
				34,370,107
				509,184
				3,774,120
				10,030,033
				1,999,305
				1,473,808
				3,184,253
				3,211,929
				4,388,690
				159,758
				585,865
				209,511
				36,055
				64,832
				116,520
				957,645
				641,887
				28,450
				55,622
				224,305
				1,096,063
				3,370
				208,807
				90,882,172

審計部高雄
歲出用途別
中華民國

經費門併計

用途別科目名稱	工作計畫科目名稱		
	一般行政	審計業務	營建工程
0302 房屋建築及設備費	0	0	90,000,000
0306 資訊設備費	626,557	0	0
0319 雜項設備費	255,615	0	0
0400 獎補助費	106,000	0	0
0481 慰問金	106,000	0	0
合 計	62,484,875	1,444,726	90,000,000

市審計處
決算綜計表
95 年度

單位：新臺幣元

工作計畫科目名稱				
				合計
				90,000,000
				626,557
				255,615
				106,000
				106,000
				153,929,601

審計部高雄
歲出按職能及經
中華民國

經濟性分類 職能別分類	經常					
	受雇人員報酬	商品及勞務 購買支出	債務利息	土地租金支 出	經常移轉	
					對企業	對家庭及民間 非營利機構
總計	67,893	4,249	0	0	0	106
01一般公共事務	58,692	4,249	0	0	0	106
02防衛	0	0	0	0	0	0
03公共秩序與安全	0	0	0	0	0	0
04教育	0	0	0	0	0	0
05保健	0	0	0	0	0	0
06社會安全與福利	8,384	0	0	0	0	0
07住宅及社區服務	0	0	0	0	0	0
08娛樂、文化與宗教	0	0	0	0	0	0
09燃料與能源	0	0	0	0	0	0
10農、林、漁、牧	0	0	0	0	0	0
11礦業、製造業及營造業	0	0	0	0	0	0
12運輸及通信	0	0	0	0	0	0
13其他經濟服務	0	0	0	0	0	0
14環境保護	0	0	0	0	0	0
15其他支出	817	0	0	0	0	0

市審計處
濟性綜合分類表
95 年度

單位：新臺幣千元

支出			資本支出			
經常移轉		經常支出合計	投資及增資			資本移轉
對政府	對國外		對營業基金	對非營業基金	對民間企業	對企業
0	0	72,248	0	0	0	0
0	0	63,047	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0
0	0	8,384	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0
0	0	817	0	0	0	0

審計部高雄市審計處
公用財產目錄總表
中華民國 95年 12月 31日

單位:新臺幣元

分類項目		單位	數量	價值	備註
土地		筆	3	32,391,714	
		公頃	0.313364		
土地改良物		個	0	0	
房屋建築及設備	辦公房屋	棟	1	30,711,632	
		平方公尺	3,593.12		
	宿舍	棟	1		
		平方公尺	81.43		
其他	個	0			
機械及設備		件	87	3,422,239	
交通及運輸設備	船	艘	0	1,584,300	
	飛機	架	0		
	汽(機)車	輛	3		
	其他	件	18		
雜項設備	圖書	冊(套)	0	4,420,084	
	其他	件	143		
有價證券		股	0	0	
權利			0	0	
總 值				72,529,969	

本頁空白

審計部高雄
本年度經費預算國庫已
中華民國

經費門併計

款	項	目	科	目	名稱及編號	預 算 數		國 庫 已		
						原預算數	合 計	實 現 數	申 請 保 留 數	
									預算增減數	應 付 數
					甲、本機關經費預算部分	154,722,000	154,722,000	90,677,808	0	0
07					0007000000-6 監察院主管	154,722,000	154,722,000	90,677,808	0	0
	04				0007700000-5 審計部高雄市審計處	154,722,000	154,722,000	90,677,808	0	0
		01			3707700100-7 一般行政	63,160,000	63,160,000	62,484,875	0	0
		02			3707701000-8 審計業務	1,460,000	1,460,000	1,444,726	0	0
		03			3707709000-1 一般建築及設備	90,000,000	90,000,000	26,748,207	0	0
		04			3707709800-8 第一預備金	102,000	102,000	0	0	0
					乙、統籌科目部分	9,115,648	9,200,848	9,200,848	0	0
02					8903304500-4 公教人員婚喪生育及子女教育補助	816,690	816,690	816,690	0	0
03					7506205300-0 公務人員退休撫卹給付	8,298,958	8,384,158	8,384,158	0	0
					合 計	163,837,648	163,922,848	99,878,656	0	0
						85,200				

市審計處
撥及未撥款項明細表
95 年度

單位：新臺幣元

撥 款 部 分			國庫尚未撥款部分		備 註
經 費 賸 餘		合 計	國庫尚未撥款部分		
押金部分	待繳還國庫數		申請保留數	經費賸餘未支用預算餘額	
材料部分			應 付 數	保 留 數	
0	0	90,677,808	0	792,399	
0	0	90,677,808	63,251,793	0	
0	0	90,677,808	0	792,399	
0	0	90,677,808	63,251,793	0	
0	0	62,484,875	0	675,125	
0	0	1,444,726	0	15,274	
0	0	26,748,207	0	0	
0	0	0	63,251,793	0	
0	0	0	0	102,000	
0	0	9,200,848	0	0	
0	0	816,690	0	0	
0	0	8,384,158	0	0	
0	0	99,878,656	0	792,399	
0	0	99,878,656	63,251,793	0	

審計部高雄市審計處
歲入餘絀數(或減免、註銷數)分析表

經資門分列

中華民國 95 年度

單位：新臺幣元；%

年度	科目名稱及編號	餘絀數(或減免、註銷數)		餘絀數(或減免、註銷數) 原因說明及因應改善措施
		金額	%	
95	0507700312-5 場地設施使用費	-1,000	-12.50	因人員調職異動，宿舍使用費減少所致。
	0507700305-0 資料使用費	19,800		新增出售招標文件工本費收入。
	小 計	18,800	235.00	
	合 計	18,800	235.00	

本頁空白

審計部高雄
歲出保留數(或未
中華民國

經資門分列

年度	工作計畫名稱及編號	歲出保留數			
		應付數	保留數	合計	%
95	3707709002-7* 營建工程	0	63,251,793	63,251,793	70.28
	經常門小計	0	0	0	
	資本門小計	0	63,251,793	63,251,793	70.28
	經資門小計	0	63,251,793	63,251,793	70.28
	經常門合計	0	0	0	
	資本門合計	0	63,251,793	63,251,793	70.28
	經資門合計	0	63,251,793	63,251,793	70.28

市審計處
結清數)分析表
95年度

單位:新臺幣元;%

經資門	類型	保留金額	保留原因分析	
			保留原因說明及相關改善措施	備註
資本門	A20	63,251,793	(1)因南部營造業景氣有減緩趨勢,為避免廠商低價搶標及確保本機關權益,於招標前將原定預付款20%(約4,740萬元)取消。(2)為配合營建廢棄土石方處理政策,進行土方媒合協商,協商成功,節省工程支出約85萬元,惟因配合協商之進行,影響工程開工及開挖時程約20日,換算延付工程款約850萬元。(3)截至95年12月底止,預定進度為7.312%,實際進度為12.228%,超前4.916%。	
		0		
		63,251,793		
		63,251,793		
		0		
		63,251,793		
		63,251,793		

審計部高雄
歲出賸餘數(或減免
中華民國

年度	工作計畫名稱及編號	賸餘數(或減免、註銷數)		經常	
		金額	%	類型	金額
95	3707700100-7 一般行政	675,125	1.07	2	674,297
	3707701000-8 審計業務	15,274	1.05	1	15,274
	3707709800-8 第一預備金	102,000	100.00	3	102,000
	小計	792,399	1.22		791,571
	合計	792,399	1.22		791,571

市審計處
、註銷數)分析表
95年度

單位:新臺幣元;%

門 賸餘原因說明及相關改善措施	資本門		備註
	類型	金額	
8 主要原因為人員異動及年中1人停職而致人事費賸餘。 按業務需要而節約開支。 第一預備金未動支。		828	採購財物結餘。
		0	
		0	
		828	
		828	

審計部高雄
人事費
中華民國

人 事 費 別	預 算 數			決 算 數(2)
	原 預 算 數	預 算 增 減 數	合 計(1)	
一、民意代表待遇	0	0	0	0
二、政務人員待遇	0	0	0	0
三、法定編制人員待遇	35,177,000	0	35,177,000	34,370,107
四、約聘僱人員待遇	509,000	0	509,000	509,184
五、技工及工友待遇	3,774,000	0	3,774,000	3,774,120
六、獎金	9,541,000	0	9,541,000	10,030,033
七、其他給與	1,958,000	0	1,958,000	1,999,305
八、加班值班費	1,706,000	0	1,706,000	1,473,808
九、退休退職給付	0	0	0	0
十、退休離職儲金	3,278,000	0	3,278,000	3,184,253
十一、保險	3,274,000	0	3,274,000	3,211,929
十二、調待準備	0	0	0	0
合 計	59,217,000	0	59,217,000	58,552,739

市審計處
分析表
95年度

單位：新臺幣元；%；人

比 較 增 減 數		員 工 人 數		說 明
金 額(3)=(2)-(1)	百分比(3)/(1)	預計數	實有數	
0		0	0	
0		0	0	
-806,893	-2.29	43	43	
184	0.04	1	1	
120	0.00	10	10	
489,033	5.13	0	0	
41,305	2.11	0	0	
-232,192	-13.61	0	0	
0		0	0	
-93,747	-2.86	0	0	
-62,071	-1.90	0	0	
0		0	0	
-664,261	-1.12	54	54	

審計部高雄
補、捐(獎)助其他政府機
中華民國

受補、捐(獎)助單位名稱	補、捐(獎)助計畫名稱	列支科目名稱	是否明定補助之條件標準		補、捐(獎)助金額		
			是	否	已撥數	未撥數	合計
			五.獎助				
7. 慰問金					106,000	0	106,000
退休人員	95年退休人員三節慰問金	一般行政	V		106,000	0	106,000
	小計				106,000	0	106,000
	合計				106,000	0	106,000

市審計處
關或團體私人經費報告表
95年度

單位:新臺幣元

計畫執行情形		是否納入受補助單位預算		計畫未完成原因	計畫完成結餘款		是否明定考核方式並確實執行		備註
已完成	未完成	是	否		金額	收回繳庫日期	是	否	
V					0			V	
					0				
					0				
					0				

主辦會計人員：會計主任 蔡碧霞



機關長官：審計官兼處長 劉明顯

